



和润股份

NEEQ : 873036

广东和润新材料股份有限公司



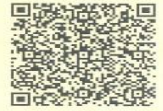
半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

广东省技术改造投资项目备案证

<p>项目名称 新型功能性金属复合新材料冲压、网印自动化生产线升级改造</p> <p>项目建设地点 东莞市东坑镇初坑村骏马路9号之二</p> <p>项目主要内容 通过购置节能高速冲床、分条机、针式打孔机、滚轮送料机、扩张放料机、自动网印机、隧道炉、扩张收料机等设备140余台套；对新型功能性金属复合新材料冲压、网印等工艺环节进行自动化生产线升级改造，项目竣工达产后，形成年产局部镀膜电磁屏蔽材料、高精密金属板带产值8,000万元人民币的生产能力。</p>	<p>申请单位名称 广东和润新材料股份有限公司</p> <p>申请单位经济类型 股份有限公司</p>
<p>项目总投资 600 万元（用汇 0 万美元）其中：固定资产投资 520 万元（设备及技术投资 520 万元，土建、公用工程及其他投资 0 万元），铺底流动资金 80 万元</p>	
<p>建设起止年限 2020 年 1 月至 2021 年 12 月</p>	
<p>备案证编号 201900346020001</p>	



项目自备案后2年内未开工建设（包括未按要求告知开工情况）或未办理延期手续的，备案证自动失效。

广东省技术改造投资项目备案证

<p>项目名称 熔喷布自动化生产</p> <p>项目建设地点 东莞市东坑镇东莞市东坑镇初坑村骏马路9号之二</p> <p>项目主要内容 该项目购置熔喷布自动化生产线等先进设备，采用原辅材料聚丙烯粒子，主要工艺流程：熔体准备-过滤-计量-熔体从喷丝挤出-熔体细流牵伸与冷却-成品。生产过程高度自动化，生产效率；项目实施后，预计90级熔喷布、95级熔喷布、99级熔喷布等系列产品年产量合计达到1760吨。</p>	<p>申请单位名称 广东和润新材料股份有限公司</p> <p>申请单位经济类型 股份有限公司</p>
<p>项目总投资 1726.55 万元（用汇 0 万美元）其中：固定资产投资 1726.55 万元（设备及技术投资 1726.55 万元，土建、公用工程及其他投资 0 万元），铺底流动资金 0 万元</p>	
<p>建设起止年限 2020 年 5 月至 2020 年 12 月</p>	
<p>备案证编号 201900265920001</p>	



项目自备案后2年内未开工建设（包括未按要求告知开工情况）或未办理延期手续的，备案证自动失效。

新增项目：

- 1、新型功能金属复合新材料冲压、网印自动化生产线升级改造。
- 2、熔喷布自动化生产线。



2020年5月荣获：“一种电子绝缘封装材料及其制备方法”。

2020年5月荣获：“一种具有加强筋的PCB板加工方法”。

2020年5月荣获：“一种导电金属基板的加工方法”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	70

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘声金、主管会计工作负责人冯鹏英及会计机构负责人（会计主管人员）冯鹏英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为刘声金、邓水金夫妻二人。实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事任命、经营决策、财务管理等方面产生重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等内控制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司、其他股东和债权人的利益产生不利影响。
主要原材料价格波动的风险	公司的主要原材料为金属材料，原材料价格受到相关市场的波动影响。其价格变动将引起公司产品销售价格、销售成本的变动。因此原材料价格波动对本公司营业收入和营业成本都会带来较大影响，原材料价格大幅波动加大了公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，应对措施不够全面，将会对公司的

	盈利能力和营运能力产生较大影响。
市场竞争风险	电磁屏蔽行业是一个竞争较为激烈的行业，公司面向的客户主要为消费电子类产品零配件生产商。行业尚处于快速发展的阶段，未来市场发展潜力较大。随着行业的快速发展，新进入企业将增多，市场竞争将加剧。虽然公司在报告期内的销售量逐年递增，但如果公司在产品研发、工艺技术、市场开拓方面不能改革创新和持续提高营运能力、服务水平来保持产品的竞争优势，公司与其他厂商的竞争将会遇到冲击和挑战，面临市场占有率下降的风险。
房屋租赁风险	公司现有的经营场所全部系租赁东莞捷尔信实业有限公司位于东莞市东坑镇初坑村骏马路 9 号的部分房产。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行，或租金价格大幅上涨，将对公司的经营造成不利影响。
应收票据及应收账款期末余额较大风险	报告期内，公司应收票据及应收账款账面价值32,549,903.89，占总资产比例为40.13%。公司应收票据及应收账款净值较大且占总资产比重较高，如果部分客户出现支付困难或者长期拖欠情况，会给公司带来严重的不利影响及面临坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、实际控制人控制不当风险</p> <p>公司实际控制人为刘声金、邓水金夫妻二人。实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事任命、经营决策、财务管理等方面产生重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等内控制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司、其他股东和债权人的利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司建立了完善的公司治理结构和内部控制制度，对公司实际控制人的行为进行了限制，另外，公司实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《关于规范和减少关联交易的承诺函》等声明与承诺，主动避免对公司和其他股东的利益造成不利影响。并且公司将进一步完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，</p>

对涉及到关联方的事项，公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。

2、主要原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为金属材料，原材料价格受到相关市场的波动影响。其价格变动将引起公司产品销售价格、销售成本的变动。因此原材料价格波动对本公司营业收入和营业成本都会带来较大影响，原材料价格大幅波动加大了公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，应对措施不够全面，将会对公司的盈利能力和营运能力产生较大影响。

应对措施：公司加强对原材料市场实时跟踪，保证公司能够及时掌握相关信息，及时调整库存余量。公司在保持与主要供应商长期友好的合作关系的同时，持续完善采购管理程序，从制度上保障供应商的选择与采购成本控制更趋合理；降低价格波动的影响；积极探索与采用订单对等的原材料期货保值、原材料区间价格保险等多种金融手段化解价格波动的带来的风险。

4、市场竞争风险

电磁屏蔽行业是一个竞争较为激烈的行业，公司面向的客户主要为消费电子类产品零配件生产商。行业尚处于快速发展的阶段，未来市场发展潜力较大。随着行业的快速发展，新进入企业将增多，市场竞争将加剧。虽然公司在报告期内的销售量逐年递增，但如果公司在产品研发、工艺技术、市场开拓方面不能改革创新和持续提高营运能力、服务水平来保持产品的竞争优势，公司与其他厂商的竞争将会遇到冲击和挑战，面临市场占有率下降的风险。

应对措施：公司 2019 年加大研发投入，公司从产品结构上进行优化，公司从单一品种销售，转换成从四大产品进行销售：5GEMI 电磁屏蔽材料及其制品、5GTIM 热传导材料、新能源动力电池产品、1 万伏耐电压材料，提高产品的核心竞争力。同时强化营销体系，提高销售能力，完善售后服务体系。

5、房屋租赁风险

公司现有的经营场所全部系租赁东莞捷尔信实业有限公司位于东莞市东坑镇初坑村骏马路 9 号的部分房产。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行，或租金价格大幅上涨，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司已在租赁合同中约定租金价格，保障租金价格的稳定性。同时，租赁合同短期内不存在到期的风险，公司也将在合同到期前积极与出租方商定续租事项，在租赁期间严格按照合同约定履行义务。

6、应收票据及应收账款期末余额较大风险

报告期内，公司应收票据及应收账款账面价值 32,549,903.89，占总资产比例为 40.13%。公司应收票据及应收账款净值较大且占总资产比重较高，如果部分客户出现支付困难或者长期拖欠情况，会给公司带来严重的不利影响及坏账风

险。

应对措施：公司将进一步加强对应收票据及应收账款的管理,同时加大款项催收力度,并加强对下游客户的资信调查,完善相应的信用管理。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、和润股份	指	广东和润新材料股份有限公司
股东大会	指	广东和润新材料股份有限公司股东会
董事会	指	广东和润新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东和润新材料股份有限公司监事会
职工代表大会	指	广东和润新材料股份有限公司职工代表大会
和润共创	指	东莞市和润共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
东莞同富	指	东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）
经纬远达	指	深圳市经纬远达资产管理有限公司
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《广东和润新材料股份有限公司公司章程》
报告期	指	2020年1-6月
“元”、“万元”	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东和润新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guang dong Horun New Material Co. Ltd GDHORUN
证券简称	和润股份
证券代码	873036
法定代表人	刘声金

二、 联系方式

董事会秘书	13662967998
联系地址	东莞市东坑镇初坑村骏马路9号
电话	0769-81502225
传真	0769-81502229
电子邮箱	pod1@horun.so
公司网址	www.horun.so
办公地址	东莞市东坑镇初坑村骏马路9号
邮政编码	523000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年1月24日
挂牌时间	2018年12月6日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(C33)-金属表面处理及热处理加工(C336) -金属表面处理及热处理加工(C3360)
主要业务	新型功能性金属复合材料的研发、生产和销售。单面镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料、局部镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料、高精金属板带及新材料加工服务
主要产品与服务项目	新型功能性金属复合材料的研发、生产和销售。单面镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料、局部镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料、高精金属板带及新材料加工服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘声金

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘声金、邓水金），无一致行动人
--------------	------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441900784878494K	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	东莞市东坑镇初坑村骏马路9号之二	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东莞证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	49,341,808.04	47,865,902.85	3.08%
毛利率%	15.44%	18.12%	-2.68%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,325,888.26	2,150,862.84	-38.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,325,888.26	2,150,862.84	-38.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.08%	5.38%	-42.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.12%	5.23%	-40.35%
基本每股收益	0.04	0.07	-42.86%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,120,034.93	82,972,328.68	-2.23%
负债总计	37,392,259.16	40,570,441.17	-7.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,727,775.77	42,401,887.51	3.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.43	3.55%
资产负债率%（母公司）	46.09%	48.90%	-
资产负债率%（合并）	46.09%	48.90%	-
流动比率	1.56	1.71	-
利息保障倍数	3.16	11.53	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,505,566.38	2,291,906.93	183.85%
应收账款周转率	1.4	1.63	-
存货周转率	3.47	3.64	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.23%	-1.67%	-
营业收入增长率%	3.08%	-1.81%	-
净利润增长率%	-38.36%	7.18%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司立足于新型功能性金属新材料行业，凭借于对新型功能性金属新材料行业多年的深耕和了解，建立起以应用于消费类电子产品（智能手机等）为主的电子材料的研发、生产、销售体系，公司目前的主要产品是新型功能性金属复合材料，单面镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料，局部镀绝缘或散热膜电磁屏蔽材料，高精金属板带及新材料加工服务等产品。

（一） 研发模式

公司的产品研发以客户需求为导向，自主研发为基础，不断丰富相关产品功能，提升产品供应能力，满足客户持续变化的需求。公司依靠自身的研发实力和技术储备，能够快速研发出符合行业发展趋势和满足客户需求的产品，提高公司综合竞争力。

（二） 采购模式

公司采用以销定采和以需定采相结合的采购模式，根据销售量和客户需求制定产品采购计划。公司采购的原材料及产品主要包括订单所需的原材料、辅料及日常销售所需的材料等。公司同种原材料采购采取向不同供应商进行分散采购的方式，分散对原材料采购过度依赖的风险。公司建立供应商管理制度，对供应商进行评级管理，严格控制供应商产品质量。公司采购计划由采购部根据具体需求提出申请，并经审核后，从合格供方中询价采购。

（三） 生产模式

公司采取“计划生产”和“订单生产”相结合的生产模式。“计划生产”即公司根据历史销售记录、手持订单和对未来市场的判断，结合库存情况编制销售预测和生产计划，保持合理的仓储量并进行动态调整；“订单生产”即由客户提出产品要求并下订单，公司根据客户订单组织产品研发、改进、生产、检验并交货。公司根据市场部所签订的订单或者合同制定生产计划，由生产经理确认后下达给生产部，生产部根据生产计划编制生产排程，并按照生产排程进行生产。同时，根据库存管理经验和市场业务情况，定期生产相应的常规产品（即客户普遍需要，且认可度高），生产部将视情况不断补充库存生产的

为常规产品。同时，公司设立品质部，对公司产品质量进行严格把关。

报告期内，受公司加工能力、交货时间、经营场地的限制，公司为了及时向客户交付产品，将技术含量较低、加工难度系数较小的工序委托外部公司加工生产。公司外协加工的具体工序主要为冲孔加工。

（四）销售模式

公司的销售采取直接面向客户的直销模式，由营销总部负责销售制度和营销策略的制定，以及销售人员的考核和市场开拓。公司以东莞为营销网络中心，业务主要分布于华南地区，同时向华东地区扩展

公司推行“品质人员驻厂”销售服务模式，为核心客户提供“一对一”、“零距离”、“24小时全天候”技术解决方案，进而解决客户在生产过程存在的问题。

（五）盈利模式

公司主要从事新型功能性金属复合材料的研发、生产和销售，经过多年的渠道开发、产品研发、品牌维护，公司凭借优质产品和服务取得了一定的市场占有率和品牌知名度。另外，公司与主要客户保持了良好的合作关系，并且通过多种渠道、方式不断改善公司产品或服务的质量，从而不断获得收入、利润和现金流

（二）经营情况回顾

1. 公司的财务状况

2020年上半年，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品质量，提升产品转换效率，完善销售渠道，合理配置资源，加强内稽内控，防范内外部风险，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。

报告期末，公司实现总资产 81,120,034.93 元，同比下降 2.23%；负债总计 37,392,259.16 元，同比下降 7.83%，主要是由于加快应收账款回收，应付账款总额降低；

报告期末，资产负债率 46.09%，较上年同期下降，偿债能力提升，扣非前的净资产收益率 3.08%，较上年同期下降 42.75%，扣非后的净资产收益率 3.12%，较上年同期下降 40.35%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 6,505,566.38 元，同比增长 183.84%，主要原因是由于收到其他与经营活动有关的现金流量增加。

2. 公司的经营结果

报告期内，2020年1-6月，公司实现营业收入 49,341,808.04 元，较上年同期增长 3.08%，主要由于公司 2020年上半年加大对客户的服务与产品质量的把控，提升了订单的准交率。

报告期内，归属于所有者的净利润 1,325,888.26 元，较上年下降 38.36%，主要由于新型冠状病毒导致市场需求下降，为了稳定与抢占市场，公司采取了稳质量、强服务、促市场的营销方针，从而增加了营业成本，导致公司毛利率较上年同期下降了 2.68 个百分点。另外，公司业务逐步实现由中小客户、中小项目向大客户、大项目转型。

报告期内，每股基本收益 0.04 元，较上年同期下降 42.86%。

3. 经营计划

2020年下半年公司将继续以新开发的两款新产品拓展业绩，公司由原来单一产品实现多种产品进行服务客户，公司上半年导入的“5G功能性新材料产品”、导热产品与新能源产品三大新材料进行提升业绩，内部管理公司将进一步提高产能、降低费用，以提升公司整体利润。公司将以全面预算管理为管理依据，全面降低公司各项成本。同时公司将保持会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系的运行良好；主要财务、业务等指标健康发展，增强经营管理层、核心技术人员队伍的稳。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,096,732.15	7.52%	12,275,610.68	14.79%	-50.33%
应收票据	3,848,495.53	4.74%	2,328,196.32	2.81%	65.30%
应收账款	32,549,903.89	40.13%	38,044,810.66	45.85%	-14.44%
预付款项	2,744,962.44	3.38%	1,391,742.05	1.68%	97.23%
其他应收款	1,275,592.23	1.57%	1,168,526.41	1.41%	9.16%
存货	10,892,649.06	13.43%	13,130,002.62	15.82%	-17.04%
固定资产	17,643,183.28	21.75%	9,637,608.90	11.62%	83.07%
无形资产	310,182.62	0.38%	253,317.03	0.31%	22.45%
长期待摊费用	939,805.66	1.16%	1,184,972.32	1.43%	-20.69%
短期借款	14,400,000.00	17.75%	14,800,000.00	17.84%	-2.70%
应付票据	5,304,150.01	6.54%	3,386,718.61	4.08%	56.62%
应付账款	10,552,149.37	13.01%	19,141,376.69	23.07%	-44.87%
应付职工薪酬	1,069,869.78	1.32%	1,751,948.96	2.11%	-38.93%
应交税费	1,013,975.92	1.25%	1,410,460.76	1.7%	-28.11%
其他应付款	5,047,729.58	6.22%	33,264.66	0.04%	15,074.45%

项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额 6,096,732.15 元，较上期期末 12,275,610.68 元，变动比例-50.33%，主要是因为本期增加了冲压设备冲床 6 台，收放料机 18 台及网印机的改造和支付原材货款所致；

应收票据本期期末金额 3,848,495.53 元，较上期期末 2,328,196.32 元，变动比例 65.30%，主要是因为本期受疫情影响，客户由原来设定的支付方式改为承兑票据支付增加所致；

应收账款本期期末金额 32,549,903.89 元，较上期期末 38,044,810.66 元，变动比例-14.44%，主要是因为本期公司加大力度催收货款所致；

预付款项本期期末金额 2,744,962.44 元，较上期期末 1,391,742.05 元，变动比例 97.23%，主要是因为本期设备增加，其中：百施达（简称）623,594.50 元，占比 22.72%，浦项（佛山）钢材（简称）485,250.00 元，占比 17.68%，广东国恩（简称）189,000.00 元，占比 6.89%等增加所致；

固定资产本期期末金额 17,643,183.28 元，较上期期末 9,637,608.90 元，变动比例 83.07%，主要是因为本期增加了设备所致；

应付票据本期期末金额 5,304,150.01 元,较上期期末 3,386,718.61 元,变动比例 56.62%,主要是因为本期受疫情的影响,我司与供应商原定支付方式改为承兑票据支付所致;

应付账款本期期末金额 10,552,149.37 元,较上期期末 19,141,376.69 元,变动比例-44.87%,主要是因为本期受疫情影响采购减少支付货款过多所致;

应付职工薪酬本期期末金额 1,069,869.78 元,较上期期末 1,751,948.96 元,变动比例-38.93%,主要是因为本期受疫情影响员工无法按时回岗,薪资按《劳动法》规定正常发放及无加班费所致;

其他应付款本期期末金额 5,047,729.58 元,较上期期末 33,264.66 元,变动比例 15,074.45%,主要是因为本期与刘声金个人拆借 5,000,000.00 元,增加了熔喷布自动化生产线约 4,285,182.00 元。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	49,341,808.04		47,865,902.85		3.08%
营业成本	41,726,305.28	84.56%	39,190,882.84	81.87%	6.47%
毛利率	15.44%		18.12%		
销售费用	974,041.73	1.97%	801,868.80	1.68%	21.47%
管理费用	3,349,220.23	6.79%	3,672,719.30	7.67%	-8.81%
研发费用	2,402,588.43	4.87%	2,244,074.94	4.69%	7.06%
财务费用	358,272.76	0.73%	212,145.01	0.44%	68.88%
其他收益	92,000.00	0.19%			
投资收益	61,480.56	0.12%			
信用减值损失	382,979.33	0.78%	-627,162.93	-1.31%	-161.07%
资产处置收益	-67,105.73	-0.14%	548.71		
营业利润	860,753.06	1.74%	2,172,437.68	4.54%	-60.38%
营业外收入	3,967.37	0.01%	70,392.13	0.15%	-94.36%
营业外支出	39,760.00	0.08%	2,000.00		1,888.00%
净利润	1,325,888.26	2.69%	2,150,862.84	4.49%	-38.36%

项目重大变动原因:

财务费用本期变动 68.88%，主要是东莞银行 123,466.55 元，浦发银行 102,660.00 元，中国银行 103,217.49 元贷款利息支出所致；

信用减值损失本期变动 161.07%，本期转回应收账款坏账准备金额 383,197.14 元，本期计提其他应收款坏账准备金额 217.81 元所致；

营业外支出本期变动 1888.00%主要是对《长汀县童坊大埔小学》电脑 20 台捐赠所致；

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,505,566.38	2,291,906.93	183.85%
投资活动产生的现金流量净额	-10,905,588.54	-1,737,865.89	5.28%

筹资活动产生的现金流量净额	-781,361.75	87,179.09	-9.96%
---------------	-------------	-----------	--------

现金流量分析:

2020 上半年经营活动现金流量较上年增加 183.85%，主要因为与刘声金个人拆借 5,000,000.00 元所致；
2020 上半年投资活动现金流量较上年增加 5.28%，主要因为增加设备冲压设备冲床 6 台，收放料机 18 台及熔喷布自动化生产线约 4,285,182.00 元所致；

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-106,865.73
东坑镇创新驱动发展专项资金	92,000.00
非经常性损益合计	-14,865.73
所得税影响数	2,229.86
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-17,095.59

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

注：如报告期内无应当披露的重大诉讼、仲裁事项，应当在此处明确说明“本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项”，并在“2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项”、“3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项”中勾选“不适用”
如报告期内存在应当披露的重大诉讼、仲裁事项，请选择【模块】-【删除模块】。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	1,035,659.50
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	22,000,000.00	5,066,422.02

其他主要包括：与刘声金个人的资金拆借款 500 万元与东莞市越隆智能科技有限公司租赁款项。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2018/12/5		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺全体股东直接持有公司股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/12/5		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺关联交易价格公允性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/11/5		挂牌	限售承诺	承诺按照股转系统解限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/12/5		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺依法缴纳社保与公积金	正在履行中
董监高	2018/12/6		挂牌	同业竞争承诺	签署《关于避免同行业竞争的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、针对公司股东“股权代持”问题，公司全体股东就直接持有公司股份做出承诺：“本人/本企业系所持广东和润新材料股份有限公司的股份实际持有人，所持股份不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在以他人名义代持情形”。

履行情况：正在履行。

2、针对减少和规范关联交易的措施具体安排，公司控股股东、实际控制人出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺未来将减少与关联方的交易，保证关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性。

履行情况：正在履行。

3、针对公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，公司股东签署承诺函，同意遵照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》关于股份转让的规定执行。

履行情况：正在履行。

4、针对报告期内，公司存在未为全部员工缴纳社保、住房公积金的不规范情形。公司实际控制人刘声金、邓水金出具承诺：“若公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金管理部门要求为员工补缴社会保险或住房公积金，或者公司因未足额缴纳员工社会保险或住房公积金而需承担任何罚款或损失，本人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失”。

履行情况：正在履行。

5、为避免今后出现同业竞争情形，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人将不

在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：正在履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保证金	抵押	500,000.00	0.76%	银行贷款保证金
总计	-	-	500,000.00	0.76%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

减少流动资金流量。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,130,000.00	3.77%	0	1,130,000.000	3.77%
	其中：控股股东、实际控制人	0		0	0	
	董事、监事、高管	0		0	0	
	核心员工	0		0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	28,870,000.00	96.23%	0	28,870,000.00	96.23%
	其中：控股股东、实际控制人	22,460,000.00	74.87%	0	22,460,000.00	74.87%
	董事、监事、高管	1,240,000.00	4.13%	0	1,240,000.00	4.13%
	核心员工	0		0	0	
总股本		30,000,000.00	-	0	30,000,000.00	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	刘声金	19,460,000.00	0	0	64.87%	19,460,000.00	0	0
2	邓水金	3,000,000.00	0	0	10%	3,000,000.00	0	0
3	刘声泉	1,800,000.00	0	0	6%	1,800,000.00	0	0
4	和润共创	1,600,000.00	0	0	5.33%	1,600,000.00	0	0
5	廖海梅	1,500,000.00	0	0	5%	1,500,000.00	0	0
6	东莞同富	1,270,000.00	0	0	4.23%	1,270,000.00	0	0
7	童振焱	680,000.00	-	-	2.27%	680,000.00	0	0
8	邓丽娜	560,000.00	0	0	1.87%	560,000.00	0	0
9	吴金梅	130,000.00	-	-	0.43%	130,000.00	0	0
	合计	30,000,000.00	-	0	100%	30,000,000.00	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘声金、邓水金系夫妻关系；刘声金、刘声泉系兄弟关系；刘声金持有和润共创 2.50%的出资额且担任该合伙企业执行事务合伙人；刘声金持有东莞同富 8.27%的出资额，且担任该合伙企业执行事务合伙人；股东廖海梅系刘声泉之妻；邓丽娜系为邓水金胞兄之女；童振焱系为刘声金、刘声泉母亲之胞妹之子。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

刘声金，男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学EMBA。1995年6月至1999年2月，就职于汕头市金味食品工业有限公司，任技术员；1999年3月至2003年4月，就职于东莞市南城鹏发五金电器厂，任开发工程师；2003年4月至2005年12月，就职于东莞市莞城明益五金电器销售部，任执行董事；2006年1月至2010年9月，就职于和润有限，任执行董事、经理；2009年10月至2018年3月，任HERUNINDUSTRYINVESTMENTLIMITED(和润实业投资有限公司)董事；2010年9月至2013年6月，就职于和润有限，任销售总监；2013年6月至2017年12月，就职于和润有限，任执行董事、经理；2017年8月至今，担任东莞同富、和润共创的执行事务合伙人；2018年1月至今，就职于和润股份，任董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

刘声金，男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学EMBA。1995年6月至

1999年2月，就职于汕头市金味食品工业有限公司，任技术员；1999年3月至2003年4月，就职于东莞市南城鹏发五金电器厂，任开发工程师；2003年4月至2005年12月，就职于东莞市莞城明益五金电器销售部，任执行董事；2006年1月至2010年9月，就职于和润有限，任执行董事、经理；2009年10月至2018年3月，任HERUNINDUSTRYINVESTMENTLIMITED(和润实业投资有限公司)董事；2010年9月至2013年6月，就职于和润有限，任销售总监；2013年6月至2017年12月，就职于和润有限，任执行董事、经理；2017年8月至今，担任东莞同富、和润共创的执行事务合伙人；2018年1月至今，就职于和润股份，任董事长、总经理。

邓水金，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1995年6月至1999年2月，就职于汕头市金味食品工业有限公司，任生产组长；1999年3月至2008年6月，待业在家；2008年7月至2010年9月，就职于和润有限公司，任监事。2010年9月至今，待业在家。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘声金	董事长、总经理	男	1973年9月	2018年1月14日	2021年1月13日
童振焱	董事、副总经理	男	1981年11月	2018年1月14日	2021年1月13日
陈永淮	董事	男	1976年8月	2019年12月14日	2021年1月13日
刘声泉	董事	男	1980年11月	2018年1月14日	2021年1月13日
邓丽娜	董事、董事会秘书	女	1985年2月	2018年1月14日	2021年1月13日
肖秋平	监事会主席	男	1978年12月	2018年1月14日	2021年1月13日
雷秀荣	监事	女	1991年3月	2018年1月14日	2021年1月13日
杨学发	职工监事	男	1975年6月	2018年1月14日	2021年1月13日
冯鹏英	财务负责人	男	1981年5月	2018年1月14日	2021年1月13日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					1

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事刘声泉系为刘声金之弟，除上述亲戚关系以外，其他董监高无其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘声金	董事长、总经理	19,460,000.00	0	19,460,000.00	64.87%	19,460,000.00	0
童振焱	董事、副总经理	680,000.00	0	680,000.00	2.27%	680,000.00	0
陈永淮	董事	-	-	-	-	-	-
刘声泉	董事	1,800,000.00	0	1,800,000.00	6.00%	1,800,000.00	0
邓丽娜	董事、董事会秘书	560,000.00	0	560,000.00	1.87%	560,000.00	0
肖秋平	监事会	29,972.00	0	29,972.00	0.10%	29,972.00	0

	主席						
雷秀荣	监事	44,958.00	0	44,958.00	0.15%	44,958.00	0
杨学发	职工监事	229,997.00	0	229,997.00	0.77%	229,997.00	0
冯鹏英	财务负责人	-	-	-	-	-	-
合计	-	22,804,927.00	-	22,804,927.00	76.03%	22,804,927.00	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	91	0	0	91
管理人员	4	0	0	4
技术人员	29	1	0	30
财务人员	7	0	0	7
行政人员	59	0	0	59
员工总计	190	1	0	191

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	13
专科	40	40
专科以下	137	137
员工总计	190	191

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,096,732.15	12,275,610.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	3,848,495.53	2,328,196.32
应收账款	五、3	32,549,903.89	38,044,810.66
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,744,962.44	1,391,742.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,275,592.23	1,168,526.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	10,892,649.06	13,130,002.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,086,088.04	958,898.45
流动资产合计		58,494,423.34	69,297,787.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	17,643,183.28	9,637,608.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	310,182.62	253,317.03
开发支出	五、10		
商誉			
长期待摊费用	五、11	939,805.66	1,184,972.32
递延所得税资产	五、12	1,117,265.75	616,337.92
其他非流动资产	五、13	2,615,174.28	1,982,305.32
非流动资产合计		22,625,611.59	13,674,541.49
资产总计		81,120,034.93	82,972,328.68
流动负债：			
短期借款	五、14	14,400,000.00	14,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	5,304,150.01	3,386,718.61
应付账款	五、16	10,552,149.37	19,141,376.69
预收款项	五、17	4,384.50	46,671.49
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	1,069,869.78	1,751,948.96
应交税费	五、19	1,013,975.92	1,410,460.76
其他应付款	五、20	5,047,729.58	33,264.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,392,259.16	40,570,441.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,392,259.16	40,570,441.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	6,363,415.58	6,363,415.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	736,436.03	603,847.20
一般风险准备			
未分配利润	五、24	6,627,924.16	5,434,624.73
归属于母公司所有者权益合计		43,727,775.77	42,401,887.51
少数股东权益			
所有者权益合计		43,727,775.77	42,401,887.51
负债和所有者权益总计		81,120,034.93	82,972,328.68

法定代表人：刘声金

主管会计工作负责人：冯鹏英

会计机构负责人：冯鹏英

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		49,341,808.04	47,865,902.85
其中：营业收入	五、25	49,341,808.04	47,865,902.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,950,409.14	46,321,176.81
其中：营业成本	五、25	41,726,305.28	39,190,882.84
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	139,980.71	199,485.92
销售费用	五、27	974,041.73	801,868.80
管理费用	五、28	3,349,220.23	3,672,719.30
研发费用	五、29	2,402,588.43	2,244,074.94
财务费用	五、30	358,272.76	212,145.01
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、31	92,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	61,480.56	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	382,979.33	627,162.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-67,105.73	548.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		860,753.06	2,172,437.68
加：营业外收入	五、35	3,967.37	70,392.13
减：营业外支出	五、36	39,760.00	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		824,960.43	2,240,829.81
减：所得税费用	五、37	-500,927.83	89,966.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,325,888.26	2,150,862.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,325,888.26	2,150,862.84
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,325,888.26	2,150,862.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,325,888.26	2,150,862.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.07

法定代表人：刘声金

主管会计工作负责人：冯鹏英

会计机构负责人：冯鹏英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,062,912.20	62,999,157.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,967.37	67,342.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	5,107,886.00	7,888.67
经营活动现金流入小计		65,174,765.57	63,074,388.55
购买商品、接受劳务支付的现金		48,006,221.88	49,072,968.01
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,420,860.86	7,254,628.91
支付的各项税费		1,487,136.52	2,257,495.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	1,754,979.93	2,197,389.13
经营活动现金流出小计		58,669,199.19	60,782,481.62
经营活动产生的现金流量净额		6,505,566.38	2,291,906.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			548.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、38	23,711,480.56	
投资活动现金流入小计		23,711,480.56	548.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,967,069.10	1,738,414.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	23,650,000.00	
投资活动现金流出小计		34,617,069.10	1,738,414.60
投资活动产生的现金流量净额		-10,905,588.54	-1,737,865.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	4,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,361.75	212,820.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,781,361.75	4,912,820.91
筹资活动产生的现金流量净额		-781,361.75	87,179.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,181,383.91	641,220.13
加：期初现金及现金等价物余额		8,443,554.08	4,265,144.91

六、期末现金及现金等价物余额		3,262,170.17	4,906,365.04
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：刘声金

主管会计工作负责人：冯鹏英

会计机构负责人：冯鹏英

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

财务报表附注

2020年1-6月

(除特别说明外,金额单位以人民币元表示)

一、公司的基本情况

1、公司概况

公司名称: 广东和润新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

营业执照,统一社会信用代码: 91441900784878494K

注册资本: 人民币 3,000.00 万元

法定代表人: 刘声金

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址: 东莞市东坑镇初坑村骏马路9号之二

营业期限：2006年01月24日至无固定期限

2、公司历史沿革

(1)公司设立

2006年01月24日，由刘声金、胡强出资设立东莞市和润五金有限公司（本公司原名），取得了东莞市工商行政管理局核发的注册号为4419002345926的企业法人营业执照。注册资本为30.00万元人民币，其中刘声金认缴注册资本20.00万元，出资比例为66.67%，胡强认缴注册资本为10.00万元，出资比例为33.33%，均为货币资金出资。上述注册资本、实收资本业经东莞市远东会计师事务所出具莞远验字[2006]第0009号验资报告验证。

公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	200,000.00	66.67
胡强	100,000.00	33.33
合计	300,000.00	100.00

(2)公司第一次增资

2008年03月31日，根据股东会决议，公司注册资本增加170.00万元，其中：刘声金认缴160.00万元，胡强认缴10.00万元。新增资本金均为货币出资，截止2008年04月02日，所有认缴出资额均已缴足，增资后注册资本为200.00万元。本次增加注册资本、实收资本170.00万元经东莞市远东会计师事务所审验并出具莞远验字[2008]第0049号验资报告验证。2008年04月14日，取得了东莞市工商行政管理局核发的注册号为441900000255111的企业法人营业执照。

增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	1,800,000.00	90.00
胡强	200,000.00	10.00
合计	2,000,000.00	100.00

(3)公司第一次股权变更

2008年07月28日，根据股东会决议，胡强将持有本公司的10%股权转让给邓水金。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	1,800,000.00	90.00
邓水金	200,000.00	10.00
合计	2,000,000.00	100.00

(4)公司第二次股权变更

2010年09月25日，根据股东会决议，刘声金将持有本公司的90%股权转让给刘声泉，邓水金将持有本公司的10%股权转让给廖海梅。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声泉	1,800,000.00	90.00
廖海梅	200,000.00	10.00
合计	2,000,000.00	100.00

(5)公司第二次增资

2013年02月26日，根据股东会决议，公司注册资本增加800.00万元，同时新增刘声金、邓丽娜、童振焱三位股东，且新增注册资本均由新股东认缴出资，其中：新股东刘声金认缴750.00万元，新股东邓丽娜认缴25.00万元，新股东童振焱认缴25.00万元。新增资本金均为货币出资，截止2013年03月01日，所有认缴出资额均已缴足，增资后注册资本为1,000.00万元。本次增加注册资本、实收资本800.00万元经东莞华利联合会计师事务所（普通合伙）审验并出具华利验字[2013]第0301号验资报告验证。

增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	7,500,000.00	75.00
刘声泉	1,800,000.00	18.00
邓丽娜	250,000.00	2.50
童振焱	250,000.00	2.50
廖海梅	200,000.00	2.00
合计	10,000,000.00	100.00

(6)公司第一次变更名称及类型

2013年05月27日，根据股东会决议，公司名称变更为广东和润精密五金材料股份有限公司，同时公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。广东京华资产评估房地产土地估价有限公司于2013年05月17日出具了粤京资评报字[2013]第271号的资产评估报告，对公司截至2013年03月31日的净资产进行了评估。大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所于2013年05月30日出具了大信穗验字（2013）第00001号验资报告验证。公司在变更过程中，履行了评估、验资程序，但未经具有证券期货业务资格会计师事务所审计，未召开创立大会，并且广东京华资产评估房地产土地估价有限公司不具有证券期货业务资格。公司股份改制存在程序瑕疵，没有法律依据。

(7)公司第三次增资

2017年07月12日，根据股东会决议，公司注册资本增加2,000.00万元，其中：刘声金认缴1,496.00

万元，廖海梅认缴 430.00 万元，童振焱认缴 43.00 万元，邓丽娜认缴 31.00 万元。新增资本金均为货币出资，截止 2017 年 08 月 13 日，所有认缴出资额均已缴足，增资后注册资本为 3,000.00 万元。本次增加注册资本、实收资本 2,000.00 万元经东莞市正域会计师事务所（普通合伙）审验并出具正域验字[2017]第 6021 号验资报告验证。2017 年 07 月 24 日，取得了东莞市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91441900784878494K 的营业执照。

增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	22,460,000.00	74.86
廖海梅	4,500,000.00	15.00
刘声泉	1,800,000.00	6.00
童振焱	680,000.00	2.27
邓丽娜	560,000.00	1.87
合计	30,000,000.00	100.00

(8)公司第二次变更名称及类型

根据相关法律法规的规定，有限责任公司变更为股份有限公司时，必须履行审计、评估、验资、创立大会等程序。公司股改缺少审计报告、创立大会相关文件，股改存在一定法律瑕疵。根据 2017 年 09 月 14 日的股东会决议，公司名称变更为广东和润新材料有限公司，同时公司类型由股份有限公司变更为有限责任公司。

(9)公司第三次股权变更

2017 年 09 月 14 日，根据股东会决议，刘声金将持有本公司的 10% 股权转让给邓水金。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	19,460,000.00	64.86
廖海梅	4,500,000.00	15.00
邓水金	3,000,000.00	10.00
刘声泉	1,800,000.00	6.00
童振焱	680,000.00	2.27
邓丽娜	560,000.00	1.87
合计	30,000,000.00	100.00

(10)公司第四次股权变更

2017 年 10 月 23 日，根据股东会决议，廖海梅将持有本公司的 5.33% 股权转让给东莞市和润同创企业管理咨询合伙企业（有限合伙），廖海梅将持有本公司的 4.23% 股权转让给东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙），廖海梅将持有本公司的 3.77% 股权转让给深圳市经纬远达资产管理有限公

司。2017年10月30日，取得了东莞市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91441900784878494K的营业执照。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	19,460,000.00	64.86
邓水金	3,000,000.00	10.00
刘声泉	1,800,000.00	6.00
童振焱	680,000.00	2.27
邓丽娜	560,000.00	1.87
廖海梅	500,000.00	1.67
东莞市和润共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	5.33
东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）	1,270,000.00	4.23
深圳市经纬远达资产管理有限公司	1,130,000.00	3.77
合计	30,000,000.00	100.00

(11)公司股份改制

2018年01月14日股东会决议决定，以经审计的广东和润新材料有限公司截至2017年10月31日止的净资产36,363,415.58元为基准按照1.21211385266667:1折合成30,000,000.00股，股本为30,000,000.00元，整体改制变更为广东和润新材料股份有限公司。

本次变更由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准审字[2017]1776号审计报告，确认广东和润新材料有限公司净资产36,363,415.58元；银信资产评估有限公司出具银信评报字[2017]沪第1603号评估报告，确认净资产价值为3,646.65万元；净资产36,363,415.58元按照1.21211385266667:1折合成30,000,000.00股，股本为30,000,000.00元，由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2018]2004号验资报告验证。

2018年01月22日，经东莞市工商行政管理局核准，完成股份制改制变更登记。

3、其他信息

本公司股票于2018年9月20日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，批准文号：股转系统函[2018]3284号，股票简称：和润股份，股票代码：873036。根据《非上市公众公司监督管理办法（中国证券监督管理委员会令第96号）》，自本公司股票公开转让之日起，本公司纳入非上市公众公司监管。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，方式为集合竞价、盘后协议转让等，根据公司2020年6月30日股东名册，各股东出资以及持股比例情况如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
------	---------	-------------

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘声金	19,460,000.00	64.8667
邓水金	3,000,000.00	10.0000
刘声泉	1,800,000.00	6.0000
东莞市和润共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	5.3333
廖海梅	1,500,000.00	5.0000
东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）	1,270,000.00	4.2333
童振燚	680,000.00	2.2667
邓丽娜	560,000.00	1.8667
吴金梅	130,000.00	0.4333
合计	30,000,000.00	100.00

4、本公司经营范围

经营范围：生产、销售：散热材料及其器件、绝缘材料及其器件、纳米材料、导热材料及其器件、吸波材料及其器件、石墨及制品、石墨烯及制品、碳素及制品(不含危险化学品)、高性能膜材料及其制品、电磁屏蔽材料及其器件；粉末冶金粉体材料及其成型制品、高分子复合材料；电子用化学材料；金属复合材料及其制品、贵金属新型合金材料及其制品；有色合金材料及其制品；模具设计、开发、生产加工；电子元器件；批发业、零售业；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

5、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 27 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价

值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

3、持续经营

本公司对自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和公司以及现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

6.1 金融工具的确认和终止确认本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

6.1.1 收取金融资产现金流量的权利届满；

6.1.2 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

6.2 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

6.2.1 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

6.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

6.2.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

6.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

6.3 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

6.3.1 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

6.3.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

6.4 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6.5 金融资产减值

6.5.1 金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投

资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6.5.2 按组合计量预期信用损失的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
无收回信用风险组合	无回款风险的关联方、备用金、押金及保证金组合	不计提坏账

账龄分析组合

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

6.5.3 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6.6 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

7、应收款项

7.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额占应收款项期末账面余额 10%以上的款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

7.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项详见 7.5.2

7.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

7.4 预付款项按照个别认定法计提坏账准备。

8、存货

8.1 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

8.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

8.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

9、划分为持有待售资产

当本公司的某一组成部分或非流动资产(不包括递延所得税资产)同时满足下列条件时，本公司将其确认为持有待售：该组成部分或非流动资产必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。对于持有待售的非流动资产，本公司不进行权益法核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

10、固定资产

10.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

10.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

10.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

10.4 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为

11、无形资产

11.1 无形资产

无形资产包括专利权。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
专利权	直线法	20	0
软件使用权	直线法	5	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

11.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

12、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

类别	摊销年限	备注
厂房装修费	按合同租赁期	-

14、职工薪酬

14.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

14.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

14.3 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

15、收入

15.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

15.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

15.3 本公司收入确认原则

本公司销售商品收入确认的具体方法为：在买卖双方已签订销售合同，商品已发出并经客户签收确认，达到销售合同约定的交付条件时确认销售收入的实现

16、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

16.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的构建。与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

16.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用支出或损失。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

17.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

17.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

18.1.经营租赁的会计处理方法

18.1.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18.1.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用

于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18.2 融资租赁的会计处理方法

18.2.1 本公司作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(三)“11.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

19、重要会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

19.1 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

19.2 会计估计变更

本报告期内，公司无会计估计变更

19.3 前期差错更正

报告期内，公司无前期差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额为按照应税收入与适用税率之积计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额之差缴纳。	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号），

认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可持“高新技术企业证书”及其复印件和有关资料，向主管税务机关申请办理减免税手续。手续办理完毕后，高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。本公司于2018年11月28日被批准取得证书编号为GR201844003837的高新技术企业证书，有效期三年，2018年度至2020年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
现金	23,247.85	21,331.80
银行存款	3,756,575.45	8,930,972.28
其他货币资金	2,316,908.85	3,323,306.60
合计	6,096,732.15	12,275,610.68

注：本公司期末使用受限制的货币资金：

- ① 银行存款：质押于中国银行东莞麻涌支行的定期存单 517,653.13 元；
- ② 其他货币资金：中国工商银行东莞东坑支行票据池保证金 2,316,908.85 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

票据种类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	3,848,495.53	2,328,196.32
减：坏账准备	-	-
合计	3,848,495.53	2,328,196.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	2020.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	3,848,495.53	100.00	-	-	2,839,134.64
合计	3,848,495.53	100.00	-	-	2,839,134.64

续上表

种类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	2,328,196.32	100.00	-	-	2,328,196.32

种类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
合计	2,328,196.32	100.00	-	-	2,328,196.32

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(4) 期末公司已质押的应收票据：

截止 2020 年 6 月 30 日公司质押给中国工商银行东莞东坑支行应收票据余额为 3,588,292.89 元。

(5) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(6) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类分析如下：

种类	2020.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,323,323.03	100.00	1,773,419.14	5.33	32,549,903.89
其中：账龄分析组合	33,287,663.53	96.98	1,773,419.14	5.33	31,514,244.39
无收回信用风险组合	1,035,659.50	3.02	/	/	1,035,659.50
小 计	34,323,323.03	100.00	1,773,419.14	5.33	32,549,903.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	34,323,323.03	100.00	1,773,419.14	5.33	32,549,903.89

续上表

种类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,201,426.94	100.00	2,156,616.28	5.36	38,044,810.66
其中：账龄分析组合	40,201,426.94	100.00	2,156,616.28	5.36	38,044,810.66
无收回信用风险组合	-	-	/	/	-
小 计	40,201,426.94	100.00	2,156,616.28	5.36	38,044,810.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	40,201,426.94	100.00	2,156,616.28	5.36	38,044,810.66

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内(含1年)	32,560,757.11	97.82	1,628,037.86	39,224,460.72	97.57	1,961,223.04
1-2年	726,906.42	2.18	145,381.28	976,966.22	2.43	195,393.24
合计	33,287,663.53	100.00	1,773,419.14	40,201,426.94	100.00	2,156,616.28

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 383,197.14 元。

(3) 按欠款方归集的大额单位情况:

项目	2020.6.30	账龄	占期末余额的比例%
A	5,829,974.98	1年以内	16.99
B	5,239,671.33	1年以内	15.27
C	4,735,588.09	1年以内	13.80
D	3,755,689.53	1年以内	10.94
E	3,110,498.72	1年以内	9.04
合计	22,671,422.65		66.04

(4) 截至 2020 年 6 月 30 日, 应收账款中应收关联方东莞市越隆智能科技有限公司 1,035,659.50 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,744,962.44	100.00	-	1,391,742.05	100.00	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
合计	2,744,962.44	100.00	-	1,391,742.05	100.00	-

(2) 按预付对象归集的大额单位情况:

项目	2020.6.30	账龄占比%	款项性质
Y1	623,594.50	22.72	预付货款
Y2	485,250.00	17.68	预付货款
Y3	189,000.00	6.89	预付货款
Y4	179,100.00	6.52	预付货款
Y5	172,566.37	6.28	预付货款
合计	1,649,510.87	60.09	

豁免披露原因: 公司豁免披露的相关信息为公司的商业秘密, 本次豁免不影响投资者对公司基本信息、财务状况、经营成果、公司治理、未来发展等方面的了解。投资者可以通过公开披露的信息全方位了解公司的情况, 不会对投资者的决策判断构成重大障碍。

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

或关联款项。

5、其他应收款

(1) 按科目列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收股利	-	-
应收利息	-	-
其他应收款	1,275,592.23	1,168,526.41
合计	1,275,592.23	1,168,526.41

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

种类	2020.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,277,285.44	100.00	1,693.21	0.13	1,275,592.23
其中：账龄分析组合	33,864.15	2.65	1,693.21	5.00	32,170.94
无收回信用风险组合	1,243,421.29	97.35	/	/	1,243,421.29
小 计	1,277,285.44	100.00	1,693.21	0.13	1,275,592.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,277,285.44	100.00	1,693.21	0.13	1,275,592.23

续上表

种类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,170,001.81	100.00	1,475.40	0.13	1,168,526.41
其中：账龄分析组合	29,508.01	2.52	1,475.40	5.00	28,032.61
无收回信用风险组合	1,140,493.80	97.48	/	/	1,140,493.80
小 计	1,170,001.81	100.00	1,475.40	0.13	1,168,526.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,170,001.81	100.00	1,475.40	0.13	1,168,526.41

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

① 账龄分析组合：

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内(含1年)	33,864.15	100.00	1,693.21	29,508.01	100.00	1,475.40
合计	33,864.15	100.00	1,693.21	29,508.01	100.00	1,475.40

② 无收回信用风险组合:

组合名称	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方、备用金、押金及保证金组合	1,243,421.29	-	-	1,140,493.80	-	-
合计	1,243,421.29	/	-	1,140,493.80	/	-

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 217.81 元。

4) 按欠款方归集的大额单位情况:

项目	2020.6.30	账龄	款项性质
东莞捷尔信实业有限公司	1,119,684.00	1年以内, 2-3年	房租押金、变压器押金
合计	1,119,684.00		

5) 截至 2020 年 6 月 30 日, 其他应收款中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,572,161.24	-	8,572,161.24	11,038,188.04	-	11,038,188.04
库存商品	1,593,235.98	-	1,593,235.98	1,498,723.25	-	1,498,723.25
在产品	727,251.84	-	727,251.84	593,091.33	-	593,091.33
合计	10,892,649.06	-	10,892,649.06	13,130,002.62	-	13,130,002.62

(2) 期末存货未发生减值迹象, 无需计提跌价准备。

(3) 存货无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

7、其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
预交企业所得税	1,086,088.04	958,898.45
合计	1,086,088.04	958,898.45

8、固定资产

(1) 按科目列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	17,643,183.28	9,637,608.90
固定资产清理	-	-

合计	17,643,183.28	9,637,608.90
----	---------------	--------------

(2) 固定资产情况

2020年6月30日

项目	生产设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,474,747.51	2,576,803.01	404,027.33	1,161,014.62	14,616,592.47
2.本期增加金额	8,585,205.42	33,106.97	395,286.27	107,964.60	9,121,563.26
(1)购置	8,585,205.42	33,106.97	395,286.27	107,964.60	9,121,563.26
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-
(3)融资租赁	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	244,162.39	-	-	-	244,162.39
(1)处置或报废	244,162.39	-	-	-	244,162.39
(2)改造转出	-	-	-	-	-
4.期末余额	18,815,790.54	2,609,909.98	799,313.60	1,268,979.22	23,493,993.34
二、累计折旧					
1.期初余额	2,661,428.74	1,251,676.15	116,682.51	949,196.17	4,978,983.57
2.本期增加金额	648,904.86	209,813.78	117,968.62	43,346.33	1,020,033.59
(1)计提	648,904.86	209,813.78	117,968.62	43,346.33	1,020,033.59
3.本期减少金额	148,207.10	-	-	-	148,207.10
(1)处置或报废	148,207.10	-	-	-	148,207.10
(2)改造	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,162,126.50	1,461,489.93	234,651.13	992,542.50	5,850,810.06
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,653,664.04	1,148,420.05	564,662.47	276,436.72	17,643,183.28
2.期初账面价值	7,813,318.77	1,325,126.86	287,344.82	211,818.45	9,637,608.90

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

2020年6月30日

项目	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	285,660.37	38,842.23	324,502.60
2.本期增加金额	-	87,128.71	87,128.71
(1)购置	-	87,128.71	87,128.71
3.本期减少金额	-	-	-

项 目	软件使用权	专利权	合计
4.期末余额	285,660.37	125,970.94	411,631.31
二、累计摊销			
1.期初余额	66,654.01	4,531.56	71,185.57
2.本期增加金额	28,566.00	1,697.12	30,263.12
(1)计提	28,566.00	1,697.12	30,263.12
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	95,220.01	6,228.68	101,448.69
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	190,440.36	119,742.26	310,182.62
2.期初账面价值	219,006.36	34,310.67	253,317.03

10、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出	-	2,402,588.43	-	-	2,402,588.43	-
资本化支出	-	-	-	-	-	-
合计	-	2,402,588.43	-	-	2,402,588.43	-

(2) 按成本类型分类列示

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
直接人工	-	927,710.35	-	-	927,710.35	-
直接投入	-	1,105,875.48	-	-	1,105,875.48	-
折旧与摊销	-	62,082.83	-	-	62,082.83	-
其他	-	306,919.77	-	-	306,919.77	-
合计	-	2,402,588.43	-	-	2,402,588.43	-

11、长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.6.30	其他减少的原因
厂房装修费	1,184,972.32	-	245,166.66	-	939,805.66	/
合计	1,184,972.32	-	245,166.66	-	939,805.66	/

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	266,266.85	1,775,112.35	323,713.75	2,158,091.68
可抵扣亏损	850,998.90	5,673,326.02	292,624.17	1,950,827.79
合计	1,117,265.75	7,448,438.37	616,337.92	4,108,919.47

(2) 未确认递延所得税资产：无

13、其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
预付装修款	2,451,966.73	1,819,097.77
预付 ERP 软件升级服务费	163,207.55	163,207.55
合计	2,615,174.28	1,982,305.32

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
保证借款	14,400,000.00	14,800,000.00
合计	14,400,000.00	14,800,000.00

(2) 保证借款明细情况

贷款单位	2020.6.30	年利率	借款开始日	借款到期日	保证人	共同借款人
中国银行东莞麻涌支行	5,000,000.00	-	2020/5/13	2021/5/12	/	刘声金、邓水金
中国银行东莞麻涌支行	3,000,000.00	-	2019/8/14	2020/8/13	刘声金、邓水金	/
东莞银行东坑支行	2,400,000.00	-	2020/3/19	2021/3/18	刘声金、邓水金；刘声泉、廖海梅	/
浦发银行东莞分行	4,000,000.00	-	2019/12/30	2020/12/30	刘声金、邓水金	/
合计	14,400,000.00	/	/	/	/	/

15、应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	5,304,150.01	3,386,718.61
合计	5,304,150.01	3,386,718.61

16、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内	10,552,149.37	19,141,376.69

1-2年	-	-
合计	10,552,149.37	19,141,376.69

(2) 期末应付账款大额单位情况:

项目	2020.6.30	账龄	占期末余额的比例%
G1	3,106,950.81	1年以内	29.44
C2	937,053.93	1年以内	8.88
C3	802,274.96	1年以内	7.60
C4	796,107.36	1年以内	7.55
C5	490,302.73	1年以内	4.65
合计	6,132,689.79	/	58.12

豁免披露原因: 公司豁免披露的相关信息为公司的商业秘密, 本次豁免不影响投资者对公司基本信息、财务状况、经营成果、公司治理、未来发展等方面的了解。投资者可以通过公开披露的信息全方位了解公司的情况, 不会对投资者的决策判断构成重大障碍。

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日, 应付账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

17、预收款项

(1) 预收款项账龄列示

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	4,384.50	46,671.49
合计	4,384.50	46,671.49

(2) 期末预收款项大额单位情况:

项目	2020.6.30	性质	占期末余额的比例%
东莞市兴鼎五金制品有限公司	3,500.00	货款	79.83
合计	3,500.00		79.83

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日, 预收款项中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	1,751,948.96	6,657,492.04	7,339,571.22	1,069,869.78
二、离职后福利-设定提存计划	-	86,476.72	86,476.72	-
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	1,751,948.96	6,743,968.76	7,426,047.94	1,069,869.78

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,751,948.96	6,177,026.81	6,859,105.99	1,069,869.78

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
二、职工福利费	-	397,273.42	397,273.42	-
三、社会保险费	-	59,827.81	59,827.81	-
其中：医疗保险费	-	41,574.57	41,574.57	-
工伤保险费	-	2,346.00	2,346.00	-
生育保险费	-	15,907.24	15,907.24	-
四、住房公积金	-	23,364.00	23,364.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	1,751,948.96	6,657,492.04	7,339,571.22	1,069,869.78

(3) 离职后福利列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、基本养老保险	-	83,480.80	83,480.80	-
2、失业保险费	-	2,995.92	2,995.92	-
合计	-	86,476.72	86,476.72	-

19、应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31
增值税	975,353.92	1,372,116.69
城建税	9,141.77	5,037.95
教育费附加	5,485.06	3,022.77
地方教育附加	3,565.71	2,015.18
个人所得税	16,660.75	21,847.83
印花税	3,768.71	6,420.34
合计	1,013,975.92	1,410,460.76

20、其他应付款

(1) 按科目列示

科目	2020.6.30	2019.12.31
应付股利	-	-
应付利息	-	19,752.44
其他应付款	5,047,729.58	13,512.22
合计	5,047,729.58	33,264.66

(2) 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31
短期借款应付利息	-	19,752.44
合计	-	19,752.44

(3) 其他应付款

1) 其他应付款账龄列示

账龄	2020.6.30	2019.12.31
----	-----------	------------

1年以内	5,047,729.58	13,512.22
合计	5,047,729.58	13,512.22

2) 期末其他应付款大额单位情况:

项目	2020.6.30	账龄	款项性质
刘声金	5,000,000.00	1年以内	往来款
合计	5,000,000.00		

3) 截至2020年6月30日, 其他应付款中应付关联方刘声金5,000,000.00元。

21、股本

投资者姓名	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	比例(%)
刘声金	19,460,000.00	-	-	19,460,000.00	64.8667
邓水金	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	10.0000
刘声泉	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	6.0000
东莞市和润共创企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00	5.3333
廖海梅	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	5.0000
东莞市同富企业管理合伙企业(有限合伙)	1,270,000.00	-	-	1,270,000.00	4.2333
童振燊	680,000.00	-	-	680,000.00	2.2667
邓丽娜	560,000.00	-	-	560,000.00	1.8667
吴金梅	130,000.00	-	-	130,000.00	0.4333
合计	30,000,000.00	1,130,000.00	1,130,000.00	30,000,000.00	100.00

22、资本公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、股本溢价	6,363,415.58	-	-	6,363,415.58
合计	6,363,415.58	-	-	6,363,415.58

23、盈余公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积金	603,847.20	132,588.83	-	736,436.03
合计	603,847.20	132,588.83	-	736,436.03

24、未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年度
调整前上期末未分配利润	5,434,624.73	2,304,806.18
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	5,434,624.73	2,304,806.18
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,325,888.26	3,477,576.17
减: 提取法定盈余公积	132,588.83	347,757.62
期末未分配利润	6,627,924.16	5,434,624.73

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
主营业务收入	48,724,752.20	47,865,902.85
其他业务收入	617,055.84	-
合计	49,341,808.04	47,865,902.85
主营业务成本	41,390,796.45	39,190,882.84
其他业务成本	335,508.83	-
合计	41,726,305.28	39,190,882.84

(2) 按业务列示

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	48,724,752.20	41,390,796.45	47,865,902.85	39,190,882.84
单面镀膜电磁屏蔽材料	525,357.06	399,590.58	655,891.74	441,269.49
局部镀膜电磁屏蔽材料	18,213,993.57	14,550,561.21	23,844,984.70	17,985,876.61
高精金属板带	22,361,559.02	21,737,282.68	22,397,534.36	20,223,372.91
新材料加工服务	7,623,842.55	4,703,361.98	967,492.04	540,363.83
其他业务小计	617,055.84	335,508.83	-	-
房租	66,422.02	55,412.84	-	-
废铜	550,633.82	280,095.99	-	-
合计	49,341,808.04	41,726,305.28	47,865,902.85	39,190,882.84

(3) 营业收入前五大客户情况

序号	客户名称	2020年1-6月	占收入比例(%)
1	A	5,159,269.89	10.46
2	B	4,636,877.28	9.40
3	C	4,190,785.92	8.49
4	D	3,323,619.06	6.73
5	E	2,752,653.73	5.58
	合计	20,063,205.88	40.66

豁免披露原因: 公司豁免披露的相关信息为公司的商业秘密, 本次豁免不影响投资者对公司基本信息、财务状况、经营成果、公司治理、未来发展等方面的了解。投资者可以通过公开披露的信息全方位了解公司的情况, 不会对投资者的决策判断构成重大障碍。

26、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	58,335.31	82,426.52
教育费附加	35,001.19	49,455.92
地方教育附加	23,243.12	32,970.60
印花税	22,714.77	22,952.90

车船税	686.32	11,679.98
合计	139,980.71	199,485.92

27、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	782,430.24	450,581.02
运输费	84,218.52	178,553.16
折旧费	2,256.30	7,749.79
招待费	29,710.27	54,736.00
房租费用	32,899.78	22,836.66
车辆费用	25,285.10	45,554.90
其他	17,241.52	41,857.27
合计	974,041.73	801,868.80

28、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	1,105,509.12	1,280,986.89
社保费	24,089.65	85,551.20
福利费	397,273.42	434,492.92
住房公积金	9,322.00	6,962.00
聘请中介机构费	240,973.69	798,927.41
折旧费	289,434.81	148,655.15
房租费用	598,741.20	365,866.53
招待费	43,458.78	45,279.47
办公费	179,957.66	139,865.00
差旅费	62,042.46	15,605.79
汽车费用	236,574.44	235,462.19
厂房装修摊销	80,334.69	80,334.69
无形资产摊销	2,769.18	2,769.18
辞退福利	-	30,000.00
其他	78,739.13	1,960.88
合计	3,349,220.23	3,672,719.30

29、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
直接人工	927,710.35	955,720.53
直接投入	1,105,875.48	929,307.13
折旧与摊销	62,082.83	26,488.52
其他	306,919.77	332,558.76
合计	2,402,588.43	2,244,074.94

30、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	361,609.31	212,820.91

减：利息收入	15,886.00	5,387.38
银行手续费	12,549.45	4,711.48
合计	358,272.76	212,145.01

31、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	说明
东坑镇创新驱动发展专项资金	92,000.00	-	与收益相关
合计	92,000.00	-	/

32、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行理财收益	61,480.56	-
合计	61,480.56	-

33、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、坏账损失	-382,979.33	627,162.93
合计	-382,979.33	627,162.93

34、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、固定资产处置损益	-67,105.73	548.71

35、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
废品收入	-	1,050.00
研发经费填报奖励	-	69,342.13
个税手续费返还	3,967.37	-
合计	3,967.37	70,392.13

36、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
滞纳金	-	2,000.00
捐赠	39,760.00	-
合计	39,760.00	2,000.00

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-500,927.83	89,966.97
合计	-500,927.83	89,966.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	824,960.43	2,240,829.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,744.06	336,124.47
子公司适用不同税率的影响	-	-
未实现内部损益的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
以前年度汇算清缴差异	-	-
研发费用加计扣除	-630,679.45	-252,458.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,007.56	6,300.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期税率与使用前期确认递延所得税资产的税率不同	-	-
其他	-	-
所得税费用	-500,927.83	89,966.97

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助收入	92,000.00	-
银行存款利息收入	15,886.00	5,387.38
收到其他往来款	5,000,000.00	-
营业外收入	-	2,501.29
合计	5,107,886.00	7,888.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现费用支出	1,696,709.94	2,122,182.56
支付其他往来款	45,720.54	68,495.09
银行手续费支出	12,549.45	4,711.48
营业外支出	-	2,000.00
合计	1,754,979.93	2,197,389.13

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行理财产品	23,711,480.56	-
合计	23,711,480.56	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行理财产品	23,650,000.00	-
合计	23,650,000.00	-

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,325,888.26	2,150,862.84
加: 信用减值准备	-382,979.33	-627,162.93
投资新房地产折旧	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,020,033.59	646,147.36
无形资产摊销	30,263.12	29,537.04
长期待摊费用摊销	245,166.66	245,166.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	67,105.73	-548.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	381,361.75	212,820.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-61,480.56	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-500,927.83	89,966.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,237,353.56	-4,665,532.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,397,300.68	7,813,661.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,126,329.66	-3,574,116.08
其他	-127,189.59	-28,896.18
其中: 经营性其他流动资产的减少(增加以“-”号填列)	-127,189.59	-28,896.18
经营活动产生的现金流量净额	6,505,566.38	2,291,906.93
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,262,170.17	4,906,365.04
减: 现金的年初余额	8,443,554.08	4,265,144.91
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,181,383.91	641,220.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.6.30
一、现金	3,262,170.17	4,906,365.04
其中: 库存现金	23,247.85	62,150.79
可随时用于支付的银行存款	3,238,922.32	4,844,214.25
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,262,170.17	4,906,365.04

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020.6.30	受限原因
货币资金	517,653.13	定期存单质押
货币资金	2,316,908.85	票据池保证金
应收票据	3,588,292.89	票据池质押票据
合计	6,422,854.87	/

六、关联方及关联方交易

1、与本公司存在控制关系的关联方

本公司的实际控制人为自然人刘声金、邓水金。其中，刘声金持有本公司 64.8667% 的股权，邓水金为刘声金的妻子，持有本公司 10.00% 的股权。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓水金	股东（刘声金之妻）
刘声泉	股东（刘声金之弟）
童振焱	股东（童振焱系为刘声金、刘声泉母亲之胞妹之子），董事、副总经理
邓丽娜	股东（邓丽娜系为邓水金胞兄之女），董事、董事会秘书
廖海梅	股东（刘声泉之妻）
东莞市和润共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东（刘声金持股 2.50%，任执行事务合伙人）
东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）	股东（刘声金持股 8.27%，任执行事务合伙人）
东莞市越隆智能科技有限公司	全资子公司
陈永淮	董事
刘声泉	董事
肖秋平	监事会主席
雷秀荣	股东代表监事
杨学发	职工代表监事
冯鹏英	财务负责人
HERUN INDUSTRY INVESTMENT LIMITED（和润实业投资有限公司）	实际控制人刘声金控制的香港私人公司（持股 100%，任董事，已于 2018 年 3 月 29 日注销）
江门市明益建材有限公司	股东刘声泉控制的公司（持股 93.04%）
广东固特超声股份有限公司	实际控制人刘声金、股东深圳市经纬远达资产管理有限公司参股的公司（刘声金持股 0.87%，经纬远达持股 0.35%）
江门市新会区守信建材有限公司	股东刘声泉任监事
邓鹏	股东邓丽娜之弟，公司核心技术人员
童振泳	股东童振焱之兄，持东莞市同富企业管理合伙

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
	企业（有限合伙）18.11%的股份
何飞香	邓鹏配偶之妹，持东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）0.79%的股份
邓凤英	股东邓水金之嫂，持东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）19.69%的股份
魏付周	股东邓水金之妹夫，持东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）0.79%的股份
胡守炎	股东邓水金之姐夫，持东莞市同富企业管理合伙企业（有限合伙）1.58%的股份

3、关联方交易情况

(1)销售产品、商品、提供和接受劳务的关联方交易

本公司销售产品给关联方东莞市越隆智能科技有限公司 1,035,659.50 元。

(2) 关联资金拆借情况：

与刘声金之间的资金拆借明细

日期	还款金额	拆入金额	拆入余额	是否支付资金占用费
20200101	-	-	-	否
20200131	-	-	-	否
20200229	-	-	-	否
20200331	-	-	-	否
20200430	-	-	-	否
20200521	-	5,000,000.00	5,000,000.00	否
20200630	-	-	5,000,000.00	否

(3) 关联租赁情况：

出租方名称：广东和润新材料股份公司

承租方名称：东莞市越隆智能科技有限公司

租赁资产种类：房屋租赁

租赁期：2019年7月1日-2022年6月30日

租赁费定价依据：市场价

本期确认的租赁费：66,422.02 元

(4) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

关联方为本公司提供的连带责任保证担保：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘声金、邓水金	8,000,000.00	2018.04.25	2028.04.24	否
刘声金、邓水金	5,000,000.00	2018.08.02	2023.08.01	否
刘声泉、廖海梅	5,000,000.00	2018.08.02	2023.08.01	否
刘声金、邓水金	4,000,000.00	2019.12.23	2020.12.23	否

4、关联方应收应付款项

项目	关联方	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款	东莞市越隆智能科技有限公司	1,035,659.50	-
其他应付款	刘声金	5,000,000.00	-
其他应付款	雷秀荣	-	7,748.00
其他应付款	邓鹏	-	16,717.00

七、承诺及或有事项

截至2020年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其它重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至2020年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其它重大事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产处置损益		548.71
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	92,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,865.73	68,392.13
小计	-14,865.73	68,940.84
减：所得税影响	2,229.86	10,041.13
少数股东损益影响	-	-
非经常性损益金额	-17,095.59	58,899.71

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是中国会计股份有限公司(以下简称“中国会计公司”)按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

2020年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12	0.04	0.04

十一、财务报表的批准

本公司财务报表已经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

广东和润新材料股份有限公司

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2020年8月27日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室